Estado de Situación Financiera
Al 30 de septiembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2017	2016
ACTIVO		
Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	31,501,416	16,140,969
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	623,942	227,383
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	118,379	150,298
Inventarios	0	0
Almacenes	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Total de Activos Circulantes	**32,243,737**	**16,518,649**
Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	97,628,482	93,525,898
Bienes Muebles	58,857,471	48,871,786
Activos Intangibles	173,971	166,771
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-12,586,527	-8,443,828
Activos Diferidos	57,464	57,464
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
Total de Activos No Circulantes	**144,130,862**	**134,178,090**
Total del Activo	**176,374,599**	**150,696,740**

Concepto	2017	2016
PASIVO		
Pasivo Circulante		
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	3,170,988	3,604,755
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	10,840	47,180
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	33,727	35,727
Total de Pasivos Circulantes	**3,215,555**	**3,687,663**
Pasivo No Circulante		
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	4,522,602	5,139,423
Total de Pasivos No Circulantes	**4,522,602**	**5,139,423**
Total del Pasivo	**7,738,158**	**8,827,085**
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**148,802,931**	**135,530,700**
Aportaciones	148,802,931	135,530,700
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**19,833,510**	**6,338,955**
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	12,169,748	6,516,196
Resultados de Ejercicios Anteriores	7,663,761	-177,241
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Publica/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
Total Hacienda Pública/ Patrimonio	**168,636,441**	**141,869,654**
Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	**176,374,599**	**150,696,740**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado de Actividades
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017 y 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	**13,564,404**	**14,334,750**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,564,404	14,334,750
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**52,135,579**	**41,756,498**
Participaciones y Aportaciones	0	3,112,075
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	52,135,579	38,644,423
Otros Ingresos y Beneficios	**0**	**0**
Ingresos Financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	***65,699,983***	***56,091,248***

Concepto	2017	2016
GASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Funcionamiento	50,447,280	46,535,067
Servicios Personales	40,679,825	38,330,595
Materiales y Suministros	2,277,935	1,599,896
Servicios Generales	7,489,521	6,604,576
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0**	**0**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	**0**	**0**
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	**3,082,955**	**3,039,986**
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	3,082,955	3,039,986
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro y Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos	0	0
Inversión Pública	**0**	**0**
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	***53,530,235***	***49,575,052***
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	***12,169,748***	***6,516,196***

No se incluyen: Utilidades e Intereses. Por regla de presentación se revelan como Ingresos Financieros.

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado de Situación Financiera Detallado
Al 30 de septiembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Al 30 de septiembre de 2017 (d)	31 de diciembre de 2016 (e)
ACTIVO		
Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**31,501,416**	**18,781,097**
a1) Efectivo	31,000	0
a2) Bancos/Tesorería	79,829	-16,263
a3) Bancos/Dependencias y Otros	0	0
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	31,379,063	18,785,836
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	11,524	11,524
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	**623,942**	**276,686**
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	457,493	140,260
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	166,449	136,425
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)	**118,379**	**13,471**
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	118,379	13,471
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)	**0**	**0**
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0
e. Almacenes	**0**	**0**
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	**0**	**0**
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	**0**	**0**
g1) Valores en Garantía	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0

Concepto (c)	Al 30 de septiembre de 2017 (d)	31 de diciembre de 2016 (e)
PASIVO		
Pasivo Circulante		
a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)	**3,170,988**	**4,057,672**
a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	893,378	920,260
a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	9,170	719
a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,158,814	2,035,452
a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	0	0
a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,109,626	1,101,241
b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	**0**	**0**
b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	**0**	**0**
c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
d. Títulos y Valores a Corto Plazo	**0**	**0**
e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	**0**	**0**
e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	**10,840**	**47,180**
f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	10,840	47,180
f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	**0**	**0**
g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	**33,727**	**33,727**
h1) Ingresos por Clasificar	33,727	33,727
h2) Recaudación por Participar	0	0
h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0

Estado de Situación Financiera Detallado
Al 30 de septiembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Al 30 de septiembre de 2017 (d)	31 de diciembre de 2016 (e)
IA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	32,243,737	19,071,254
Activo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	97,628,482	93,525,898
d. Bienes Muebles	58,857,471	49,184,927
e. Activos Intangibles	173,971	166,771
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-12,586,527	-9,503,572
g. Activos Diferidos	57,464	57,464
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
i. Otros Activos no Circulantes	0	0
IB. Total de Activos No Circulantes (IB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	144,130,862	133,431,488
I. Total del Activo (I = IA + IB)	176,374,599	152,502,742

Concepto (c)	Al 30 de septiembre de 2017 (d)	31 de diciembre de 2016 (e)
IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	3,215,555	4,138,579
Pasivo No Circulante		
a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Provisiones a Largo Plazo	4,522,602	5,139,423
IIB. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	4,522,602	5,139,423
II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	7,738,158	9,278,002
HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	148,802,931	135,560,979
a. Aportaciones	148,802,931	135,560,979
b. Donaciones de Capital	0	0
c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	19,833,510	7,663,761
a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	12,169,748	7,841,002
b. Resultados de Ejercicios Anteriores	7,663,761	-177,241
c. Revalúos	0	0
d. Reservas	0	0
e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC=a+b)	0	0
a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	168,636,441	143,224,740
IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	176,374,599	152,502,742

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado de Variación en la Hacienda Pública
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública/Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública/Patrimonio Generado del Ejercicio	Ajustes por Cambios de Valor	Total
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
Patrimonio Neto Inicial Ajustado del Ejercicio	**133,130,508**	0	0	0	133,130,508
Aportaciones	133,130,508	0	0	0	133,130,508
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-177,241	3,932,684	0	3,755,443
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	0	3,932,684	0	3,932,684
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	-177,241	0	0	-177,241
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Neto Final del Ejercicio 2016	**133,130,508**	**-177,241**	**3,932,684**	**0**	**136,885,951**
Cambios en la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio 2017	**15,672,423**	0	0	0	**15,672,423**
Aportaciones	15,672,423	0	0	0	15,672,423
Donaciones de Capital	0	0	0	0	0
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0	0	0	0
Variaciones de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto del Ejercicio	0	-3,755,443	19,833,510	0	16,078,067
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	0	-3,932,684	12,169,748	0	8,237,064
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	177,241	7,663,761	0	7,841,002
Revalúos	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
Saldo Neto en la Hacienda Pública / Patrimonio 2017	**148,802,931**	**-3,932,684**	**23,766,194**	**0**	**168,636,441**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 30 de septiembre de 2016 al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Origen	Aplicación
ACTIVO	**4,123,308**	**34,245,286**
Activo Circulante	**1,165**	**19,849,769**
Efectivo y Equivalentes	0	19,607,340
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	230,207
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	12,222
Inventarios	0	0
Almacenes	1,165	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	**4,122,143**	**14,395,518**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	2,903,558
Bienes Muebles	0	11,491,959
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	4,122,143	0
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0

Concepto	Origen	Aplicación
PASIVO	**11,345**	**1,056,772**
Pasivo Circulante	**11,345**	**523,401**
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	523,401
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	11,345	0
Pasivo No Circulante	**0**	**533,372**
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	0	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	533,372
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	**31,167,406**	**0**
Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	**14,055,088**	**0**
Aportaciones	14,055,088	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/Patrimonio Generado	**17,112,318**	**0**
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	9,271,315	0
Resultados de Ejercicios Anteriores	7,841,002	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	**0**	**0**
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado de Flujos de Efectivo
Al 30 de septiembre de 2017 y al 31 de diciembre de 2016
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Gestión		
Origen	**65,699,983**	**87,630,868**
Impuestos	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	13,564,404	15,387,103
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	3,512,075
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	52,135,579	68,731,690
Otros Orígenes de Operación	0	
Aplicación	**50,447,280**	**75,690,136**
Servicios Personales	40,679,825	62,671,685
Materiales y Suministros	2,277,935	2,080,104
Servicios Generales	7,489,521	10,938,347
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación		
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	**15,252,703**	**11,940,732**

Concepto	2017	2016
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen	**1,165**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	1,165	0
Aplicación	**34,245,287**	**0**
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	2,903,559	
Bienes Muebles	11,491,959	
Otras Aplicaciones de Inversión	19,849,769	
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	**-34,244,122**	**0**
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento		
Origen	**31,711,738**	**0**
Endeudamiento Neto	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	31,711,738	0
Aplicación	**0**	**1,678,337**
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	0	1,678,337
Flujos netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	**31,711,738**	**-1,678,337**
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	**12,720,320**	**10,262,394**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	**18,781,097**	**8,518,702**
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Ejercicio	**31,501,416**	**18,781,097**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Informe sobre Pasivos Contingentes
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación del Pasivo Contingente	Saldo Inicial 1	Movimientos del Periodo 2	Saldo Final 3 =(1+2)
A. Fondos Contingentes a Corto Plazo	**0**	**0**	**0**
Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0	0
Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0	0
B. Fondos Contingentes a Largo Plazo	**5,139,423**	**-616,820**	**4,522,602**
Provisión para Demandas y Juicios a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Pensiones a Largo Plazo	0	0	0
Provisión para Contingencias a Largo Plazo	5,139,423	-616,820	4,522,602
Total Pasivos Contingentes	**5,139,423**	**-616,820**	**4,522,602**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado Analítico del Activo
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 =(1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	**152,502,742**	**331,997,770**	**308,125,913**	**176,374,599**	**23,871,857**
Activo Circulante	**19,071,254**	**314,808,724**	**301,636,241**	**32,243,737**	**13,172,483**
Efectivo y Equivalentes	18,781,097	312,436,046	299,715,726	31,501,416	12,720,320
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	276,686	1,491,400	1,144,144	623,942	347,256
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	13,471	881,279	776,371	118,379	104,908
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	**133,431,488**	**17,189,046**	**6,489,672**	**144,130,862**	**10,699,374**
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	93,525,898	4,102,585	0	97,628,482	4,102,585
Bienes Muebles	49,184,927	13,079,261	3,406,717	58,857,471	9,672,544
Activos Intangibles	166,771	7,200	0	173,971	7,200
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-9,503,572	0	3,082,955	-12,586,527	-3,082,955
Activos Diferidos	57,464	0	0	57,464	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Coberturas Financieras
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017

ENTE: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Tipo de Cobertura	Concepto	Riesgo a Cubrir
NO APLICA		

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CF

Esquemas Bursátiles
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017

ENTE: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación del Esquema	Sector del Emisor	Emisor	Por Tipo de Valor		Totales
			Acciones	Bonos	
NO APLICA					

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

EB

Informe Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2016 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) h=d+e-f+g	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)	0	0	0	0	0	0	0
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	9,278,002	28,994,029	30,533,873	0	7,738,158	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos (3=1+2)	9,278,002	28,994,029	30,533,873	0	7,738,158	0	0
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1					0		
B. Deuda Contingente 2					0		
C. Deuda Contingente XX					0		
5. Valor de Instrumentos Bono Cupón Cero 2 (Informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1					0		
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2					0		
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX					0		

1 Se refiere a cualquier Financiamiento sin fuente o garantía de pago definida, que sea asumida de manera solidaria o subsidiaria por las Entidades Federativas con sus Municipios, organismos descentralizados y empresas de participación estatal mayoritaria y fideicomisos,
2 Se refiere al valor del Bono Cupón Cero que respalda el pago de los créditos asociados al mismo (Activo).

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1					
A. Crédito 2					
A. Crédito XX					

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

IADOP

Informe analítico de Obligaciones Diferentes de Financimentos
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al 30 de septiembre de 2017 (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al 30 de septiembre de 2017 (l)	Saldo pendiente por pagar de la inverión al 30 de septiembre de 2017 (m=g-l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) APP 1										0
b) APP 2										0
c) APP 3				NO APLICA						0
d) APP XX										#¡VALOR!
										0
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Otro Instrumento 1										0
b) Otro Instrumento 2										0
c) Otro Instrumento 3										0
d) Otro Instrumento XX										0
										0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento (C=A+B)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Ingresos
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Rubro de Ingresos	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	1,428,937	1,428,937	1,428,936	1,428,936	1,428,936
Corriente	0	1,428,937	1,428,937	1,428,936	1,428,936	1,428,936
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	14,223,162	221,935	14,445,097	13,564,404	13,564,404	-658,758
Participaciones y Aportaciones	44,285,971	106,689	44,392,660	30,673,670	30,673,670	-13,612,301
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,759,800	9,974,827	23,734,627	20,032,973	20,032,973	6,273,173
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	**72,268,933**	**11,732,388**	**84,001,321**	**65,699,983**	**65,699,983**	**-6,568,950**
				Ingresos excedentes[1]		

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia
	Estimado	Ampliaciones y Reducciones	Modificado	Devengado	Recaudado	
	(1)	(2)	(3= 1 + 2)	(4)	(5)	(6 = 5 - 1)
Ingresos del Gobierno	**58,045,771**	**11,510,453**	**69,556,224**	**52,135,579**	**52,135,579**	**-5,910,192**
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	1,428,937	1,428,937	1,428,936	1,428,936	1,428,936
Corriente	0	1,428,937	1,428,937	1,428,936	1,428,936	1,428,936
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	44,285,971	106,689	44,392,660	30,673,670	30,673,670	-13,612,301
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	13,759,800	9,974,827	23,734,627	20,032,973	20,032,973	6,273,173
			0			
Ingresos de Organismos y Empresas	**14,223,162**	**221,935**	14,445,097	**13,564,404**	**13,564,404**	**-658,758**
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	14,223,162	221,935	14,445,097	13,564,404	13,564,404	-658,758
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas						0
Ingresos derivados de financiamiento	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	**72,268,933**	**11,732,388**	**84,001,321**	**65,699,983**	**65,699,983**	**-6,568,950**
				Ingresos excedentes		

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado Analítico de Ingresos Detallado
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Ingresos					
	Estimado (d)	Ampliaciones / (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	Diferencia
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0	0	0	0	0	0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
C. Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
D. Derechos	0	0	0	0	0	0
E. Productos	0	1,428,937	1,428,937	1,428,936	1,428,936	1,428,936
F. Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	14,223,162	221,935	14,445,097	13,564,404	13,564,404	-658,758
H. Participaciones (H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)	0	0	0	0	0	0
h1) Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0	0	0	0	0	0
h4) Fondo de Compensación	0	0	0	0	0	0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0	0	0	0	0	0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0	0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0	0
h9) Gasolinas y Diésel	0	0	0	0	0	0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	0	0	0	0	0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades	0	0	0	0	0	0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0	0
i2) Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	0	0	0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0	0
i4) Fondo de Compensación de Repecos-Intermedios	0	0	0	0	0	0
i5) Otros Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
J. Transferencias	0	0	0	0	0	0
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	0	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I+J+K+L)	**14,223,162**	**1,650,872**	**15,874,034**	**14,993,340**	**14,993,340**	**770,178**
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	44,285,971	106,689	44,392,660	30,673,670	30,673,670	-13,612,301
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0	0	0	0	0	0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0	0	0	0	0	0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	44,285,971	106,689	44,392,660	30,673,670	30,673,670	-13,612,301
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	0	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
b2) Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0
b3) Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0	0
b4) Otros Convenios y Subsidios	0	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de	0	0	0	0	0	0
c2) Fondo Minero	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	13,759,800	5,974,827	19,734,627	16,032,973	16,032,973	2,273,173
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
II. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II = A + B + C + D + E)	**58,045,771**	**10,081,516**	**68,127,287**	**50,706,643**	**50,706,643**	**-7,339,128**
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	**72,268,933**	**11,732,388**	**84,001,321**	**65,699,983**	**65,699,983**	**-6,568,950**
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición						
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas						
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
UNIDAD ADMINISTRATIVA 1	72,268,933	22,886,855	95,155,788	50,447,280	50,314,940	44,708,508
UNIDAD ADMINISTRATIVA 2	0	0	0	0	0	0
UNIDAD ADMINISTRATIVA XX	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	**72,268,933**	**22,886,855**	**95,155,788**	**50,447,280**	**50,314,940**	**44,708,508**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
Clasificación Administrativa
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	**27,982,962**	**3,342,717**	**31,325,678**	**22,378,623**	**22,259,547**	**8,947,056**
A. Dependencia o Unidad Administrativa 1	27,982,962	3,342,717	31,325,678	22,378,623	22,259,547	8,947,056
B. Dependencia o Unidad Administrativa 2						0
C. Dependencia o Unidad Administrativa 3						0
D. Dependencia o Unidad Administrativa 4						0
E. Dependencia o Unidad Administrativa 5						0
F. Dependencia o Unidad Administrativa 6						0
G. Dependencia o Unidad Administrativa 7						0
H. Dependencia o Unidad Administrativa xx						0
II. Gasto Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H)	**44,285,971**	**19,544,138**	**63,830,109**	**28,068,657**	**28,055,393**	**35,761,452**
A. Dependencia o Unidad Administrativa 1	44,285,971	19,544,138	63,830,109	28,068,657	28,055,393	35,761,452
B. Dependencia o Unidad Administrativa 2						0
C. Dependencia o Unidad Administrativa 3						0
D. Dependencia o Unidad Administrativa 4						0
E. Dependencia o Unidad Administrativa 5						0
F. Dependencia o Unidad Administrativa 6						0
G. Dependencia o Unidad Administrativa 7						0
H. Dependencia o Unidad Administrativa xx						0
III. Total de Egresos (III = I + II)	**72,268,933**	**22,886,855**	**95,155,788**	**50,447,280**	**50,314,940**	**44,708,508**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CA

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gasto Corriente	72,268,933	22,886,855	95,155,788	50,447,280	50,314,940	44,708,508
Gasto de Capital	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	**72,268,933**	**22,886,855**	**95,155,788**	**50,447,280**	**50,314,940**	**44,708,508**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Servicios Personales	**65,583,432**	**19,593,192**	**85,176,623**	**40,679,825**	**40,679,825**	**44,496,799**
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	19,000,896	7,270,554	26,271,450	14,618,674	14,618,674	11,652,776
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	18,523,159	5,294,773	23,817,932	13,745,804	13,745,804	10,072,128
Remuneraciones Adicionales y Especiales	8,117,454	1,316,422	9,433,876	3,485,742	3,485,742	5,948,134
Seguridad Social	5,292,718	637,822	5,930,540	3,398,266	3,398,266	2,532,274
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	13,005,480	4,739,284	17,744,764	4,636,774	4,636,774	13,107,990
Previsiones	323,221	0	323,221	0	0	323,221
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	1,320,503	334,337	1,654,840	794,564	794,564	860,276
Materiales y Suministros	**1,439,565**	**1,043,762**	**2,483,326**	**2,277,935**	**2,191,826**	**205,392**
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	519,516	576,830	1,096,346	975,252	975,220	121,094
Alimentos y Utensilios	99,498	331,089	430,587	353,376	267,964	77,212
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	188,824	210,141	398,965	398,935	398,270	30
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	84,926	-41,243	43,683	42,778	42,778	905
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	308,817	18,796	327,613	321,463	321,463	6,149
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	46,907	-10,884	36,023	36,022	36,022	1
Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	191,077	-40,967	150,110	150,110	150,110	0
Servicios Generales	**5,245,936**	**2,249,902**	**7,495,838**	**7,489,521**	**7,443,289**	**6,317**
Servicios Básicos	1,432,030	72,225	1,504,256	1,514,069	1,514,069	-9,814
Servicios de Arrendamiento	39,689	-11,019	28,670	28,553	28,553	117
Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,128,713	557,483	1,686,196	1,685,971	1,660,275	225
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	490,932	-29,198	461,734	457,371	457,371	4,363
Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	779,049	1,693,544	2,472,593	2,471,713	2,458,449	880
Servicios de Comunicación Social y Publicidad.	0	0	0	0	0	0
Servicios de Traslado y Viáticos	93,753	377,848	471,602	468,569	461,298	3,033
Servicios Oficiales	116,762	4,136	120,898	117,426	117,426	3,473
Otros Servicios Generales	1,165,008	-415,119	749,889	745,847	745,847	4,042
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Donativos	0	0	0	0	0	0
Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0	0	0	0	0
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	**72,268,933**	**22,886,855**	**95,155,788**	**50,447,280**	**50,314,940**	**44,708,508**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	27,982,962	3,342,717	31,325,678	22,378,623	22,259,547	8,947,055
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**21,971,453**	**769,643**	**22,741,095**	**13,742,652**	**13,742,652**	**8,998,443**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	7,274,340	1,179,498	8,453,839	5,709,361	5,709,361	2,744,478
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	4,352,892	-415,576	3,937,315	2,991,240	2,991,240	946,076
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	3,694,245	-124,871	3,569,374	1,309,029	1,309,029	2,260,345
a4) Seguridad Social	1,266,613	-185,342	1,081,270	931,141	931,141	150,129
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	4,401,915	238,590	4,640,505	2,435,267	2,435,267	2,205,238
a6) Previsiones	323,221	0	323,221	0	0	323,221
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	658,227	77,344	735,571	366,615	366,615	368,956
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**1,439,565**	**823,694**	**2,263,259**	**2,117,441**	**2,031,332**	**145,818**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	519,516	520,425	1,039,941	966,262	966,230	73,679
b2) Alimentos y Utensilios	99,498	191,837	291,335	226,281	140,870	65,053
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	188,824	207,622	396,446	396,416	395,751	30
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	84,926	-63,134	21,792	20,887	20,887	905
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	308,817	18,796	327,613	321,463	321,463	6,149
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	46,907	-10,884	36,023	36,022	36,022	1
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	191,077	-40,967	150,110	150,110	150,110	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**4,571,944**	**1,749,380**	**6,321,324**	**6,518,530**	**6,485,562**	**-197,206**
c1) Servicios Básicos	758,038	72,225	830,263	1,043,601	1,043,601	-213,338
c2) Servicios de Arrendamiento	39,689	-11,019	28,670	28,553	28,553	117
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	1,128,713	557,483	1,686,196	1,685,971	1,660,275	225
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	490,932	-29,198	461,734	457,371	457,371	4,363
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	779,049	1,193,022	1,972,071	1,971,191	1,971,191	880
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	93,753	377,848	471,602	468,569	461,298	3,033
c8) Servicios Oficiales	116,762	4,136	120,898	117,426	117,426	3,473
c9) Otros Servicios Generales	1,165,008	-415,119	749,889	745,847	745,847	4,042
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
a6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	44,285,971	19,544,138	63,830,109	28,068,657	28,055,393	35,761,453
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	**43,611,979**	**18,823,549**	**62,435,528**	**26,937,173**	**26,937,173**	**35,498,355**
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	11,726,556	6,091,056	17,817,611	8,909,313	8,909,313	8,908,298
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	14,170,267	5,710,349	19,880,617	10,754,564	10,754,564	9,126,052
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	4,423,209	1,441,293	5,864,502	2,176,713	2,176,713	3,687,789
a4) Seguridad Social	4,026,106	823,164	4,849,270	2,467,125	2,467,125	2,382,145
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	8,603,565	4,500,693	13,104,259	2,201,508	2,201,508	10,902,751
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	662,276	256,993	919,269	427,949	427,949	491,320
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	**0**	**220,067**	**220,067**	**160,494**	**160,494**	**59,573**
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	56,405	56,405	8,990	8,990	47,415
b2) Alimentos y Utensilios	0	139,252	139,252	127,094	127,094	12,158
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	2,519	2,519	2,519	2,519	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	21,891	21,891	21,891	21,891	0
b6) Combustibles, Lubricantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	**673,992**	**500,522**	**1,174,514**	**970,990**	**957,726**	**203,524**
c1) Servicios Básicos	673,992	0	673,992	470,468	470,468	203,524
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	500,522	500,522	500,522	487,258	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	**72,268,933**	**22,886,855**	**95,155,788**	**50,447,280**	**50,314,940**	**44,708,508**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Gobierno	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	**72,268,933**	**22,886,855**	**95,155,788**	**50,447,280**	**50,314,940**	**44,708,508**
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	72,268,933	22,886,855	95,155,788	50,447,280	50,314,940	44,708,508
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	**72,268,933**	**22,886,855**	**95,155,788**	**50,447,280**	**50,314,940**	**44,708,508**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Egresos					
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	Subejercicio
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)	27,982,962	3,342,717	31,325,678	22,378,623	22,259,547	8,947,055
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	27,982,962	3,342,717	31,325,678	22,378,623	22,259,547	8,947,055
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	27,982,962	3,342,717	31,325,678	22,378,623	22,259,547	8,947,055
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)	44,285,971	19,544,138	63,830,109	28,068,657	28,055,393	35,761,453
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	44,285,971	19,544,138	63,830,109	28,068,657	28,055,393	35,761,453
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	44,285,971	19,544,138	63,830,109	28,068,657	28,055,393	35,761,453
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	72,268,933	22,886,855	95,155,788	50,447,280	50,314,940	44,708,508

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

CFFF

Gasto por Categoría Programática
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	**72,268,933**	**22,886,855**	**95,155,788**	**50,447,280**	**50,314,940**	**44,708,508**
Prestación de Servicios Públicos	72,268,933	22,886,855	95,155,788	50,447,280	50,314,940	44,708,508
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	0	0	0	0	0	0
Obligaciones	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Pensiones y jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Total del Gasto	**72,268,933**	**22,886,855**	**95,155,788**	**50,447,280**	**50,314,940**	**44,708,508**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos por Fuente de Financiamiento
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Recursos Fiscales	0	0	0	0	0	0
Financiamientos internos	0	0	0	0	0	0
Financiamientos externos	0	0	0	0	0	0
Ingresos propios	14,223,162	3,005,770	17,228,932	10,412,409	10,293,333	6,816,523
Recursos Federales	44,285,971	15,403,044	59,689,016	27,377,641	27,377,641	32,311,375
Recursos Estatales	13,759,800	336,947	14,096,747	11,966,214	11,966,214	2,130,533
Otros recursos	0	4,141,094	4,141,094	691,016	677,752	3,450,078
Total del Gasto	72,268,933	22,886,855	95,155,788	50,447,280	50,314,940	44,708,508

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado
Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	**21,971,453**	**1,517,102**	**23,488,555**	**13,742,652**	**13,742,652**	**9,745,903**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	12,864,116	1,143,373	14,007,489	7,693,270	7,693,270	6,314,218
B. Magisterio	9,107,337	373,730	9,481,067	6,049,382	6,049,382	3,431,685
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo						0
c2) Personal Médico, Paramédico y afín						0
D. Seguridad Pública						0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1						0
e2) Nombre del Programa o Ley 2						0
F. Sentencias laborales definitivas						0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)	**43,611,980**	**15,403,044**	**59,015,024**	**26,907,173**	**26,907,173**	**32,107,852**
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	8,737,348	851,964	9,589,312	731,997	731,997	8,857,315
B. Magisterio	34,874,632	14,551,080	49,425,712	26,175,175	26,175,175	23,250,537
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo						0
c2) Personal Médico, Paramédico y afín						0
D. Seguridad Pública						0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1						0
e2) Nombre del Programa o Ley 2						0
F. Sentencias laborales definitivas						0
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	**65,583,433**	**16,920,147**	**82,503,580**	**40,649,825**	**40,649,825**	**41,853,755**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Informe Intereses de la Deuda
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Identificación de Crédito o Instrumento	Devengado	Pagado
Créditos Bancarios		
no aplica		
Total de Intereses de Créditos Bancarios	0	0
Otros Instrumentos de Deuda		
Total de Intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	**0**	**0**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Int

Informe de Endeudamiento Neto
#¡REF!
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación / Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
no aplica			0 0 0 #¡VALOR! 0 0 0 0 0
Total Créditos Bancarios	0	0	0
Otros Instrumentos de Deuda			
			0 0 0 0 0 0 0 0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	**0**	**0**	**0**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

End Neto

Indicadores de Postura Fiscal
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)	72,268,933	65,699,983	65,699,983
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa [1]	58,045,771	52,135,579	52,135,579
2. Ingresos del Sector Paraestatal [1]	14,223,162	13,564,404	13,564,404
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)	72,268,933	50,447,280	50,314,940
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa [2]	72,268,933	50,447,280	50,314,940
4. Egresos del Sector Paraestatal [2]			
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)	0	15,252,703	15,385,043

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	15,252,703	15,385,043
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda	0	0	0
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	**0**	**15,252,703**	**15,385,043**

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado [3]
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda	0	0	0
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	**0**	**0**	**0**

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

Balance Presupuestario
Del 1 de enero al 30 de septiembre de 2017
(Pesos)

Ente: COLEGIO DE EDUCACIÓN PROFESIONAL TÉCNICA DEL ESTADO DE QUERÉTARO

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	**72,268,933**	**65,699,983**	**65,699,983**
A1. Ingresos de Libre Disposición	14,223,162	14,993,340	14,993,340
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	58,045,771	50,706,643	50,706,643
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios1 (B = B1+B2)	**72,268,933**	**50,447,280**	**50,314,940**
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	27,982,962	22,378,623	22,259,547
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	44,285,971	28,068,657	28,055,393
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	**0**	**0**	**0**
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0		
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0		
I. Balance Presupuestario (I = A – B + C)	**0**	**15,252,703**	**15,385,044**
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	**0**	**15,252,703**	**15,385,044**
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anteri	**0**	**15,252,703**	**15,385,044**

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	**0**	**0**	**0**
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0	0	0
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance Primario (IV = III + E)	**0**	**15,252,703**	**15,385,044**

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	**0**	**0**	**0**
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición			
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas			
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	**0**	**0**	**0**
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3 = F – G)	**0**	**0**	**0**

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	14,223,162	14,993,340	14,993,340
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 – G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	27,982,962	22,378,623	22,259,547
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 – B 1 + C1)	**-13,759,800**	**-7,385,283**	**-7,266,207**
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V – A3.	**-13,759,800**	**-7,385,283**	**-7,266,207**

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado / Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	58,045,771	50,706,643	50,706,643
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 – G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	44,285,971	28,068,657	28,055,393
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 – B2 + C2)	**13,759,800**	**22,637,986**	**22,651,250**
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII –	**13,759,800**	**22,637,986**	**22,651,250**

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor

L.F. AGUSTÍN CASILLAS GUTIÉRREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HÉCTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

BP

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL COLEGIO DE EDUCACION PROFESIONAL TECNICA DEL ESTADO DE QUERETARO

En cumplimiento a los artículos 46 y 49 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental (LGCG), así como a la normatividad emitida CONAC, se presentan las notas a los estados financieros correspondientes al 30 de septiembre de 2017, teniendo presente los postulados de revelación suficiente e importancia relativa con la finalidad de que la información sea de mayor utilidad para los usuarios. Los tres tipos de notas que acompañan a los estados financieros, son:

- a) Notas de Desglose
- b) Notas de Memoria
- c) Notas de Gestión Administrativa

a) Notas de Desglose:

I) Notas al Estado de Situación Financiera

Activo

- **Efectivo y equivalentes**

  En este apartado se informa el tipo y monto de los fondos con afectación específica al 30 de septiembre de 2017:

(Pesos)

FONDOS CON AFECTACIÓN ESPECÍFICA:	TIPO	MONTO
FONDO FIJO DIRECION GENERAL		8,000.00
FONDO FIJO PLANTEL QUERETARO		5,000.00
FONDO FIJO PLANTEL SAN JUAN DEL RIO		10,000.00
FONDO FIJO PLANTEL AMEALCO		5,000.00
FONDO FIJO PLANTEL BICENTENARIO		3,000.00
TOTAL		$31,000.00

cDerechos a recibir efectivo o equivalentes y bienes o servicios a recibir:

Corresponde integrar en este apartado, por tipo de contribución, los montos al 30 de septiembre de 2017 que se encuentren pendientes de cobro y por recuperar de hasta cinco ejercicios anteriores. Asimismo, se informa los montos sujetos a algún tipo de juicio con una antigüedad mayor a cinco ejercicios anteriores y la factibilidad de cobro:

(Pesos)

CONTRIBUCIÓN PENDIENTE DE COBRO Y DE RECUPERAR HASTA POR CINCO EJERCICIOS:	TIPO	MONTO	MONTO SUJETO A JUICIO MAYOR A CINCO EJERCICIOS	FACTIBILIDAD DE COBRO
IMPUESTOS		0.00		
CUOTAS Y APORTACIONES DE SEGURIDAD		0.00		
CONTRIBUCIONES DE MEJORAS		0.00		
DERECHOS		0.00		
PRODUCTOS		0.00		
APROVECHAMIENTOS		0.00		
INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS		0.00		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		0.00		
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS		0.00		
TOTAL		$ 0.00		

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de septiembre de 2017 de los derechos a recibir efectivo y equivalentes (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO O EQUIVALENTES (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital):	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
CUENTAS POR COBRAR	11,524.31	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	457,493.32	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	166,448.73	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	$ 635,446.36	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		

CUENTAS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	$ 0.00	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

CUENTAS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES DIVERSOS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES POR ANTICIPOS DE LA TESORERÍA	0.00	
PRESTAMOS OTORGADOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	$ 0.00	

d) Mayor a 365 días

DOCUMENTOS POR COBRAR	0.00	
DEUDORES DIVERSOS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR EFECTIVO	0.00	
Sub-Total	$ 0.00	
TOTAL	$ 635,446.36	

Se informa de manera agrupada, el monto al 30 de septiembre de 2017 de los derechos a recibir bienes o servicios (excepto cuentas por cobrar de contribuciones o fideicomisos que se encuentran dentro de inversiones financieras, participaciones y aportaciones de capital) en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Adicionalmente se informa de las características cualitativas relevantes que les afectan a estas cuentas:

(Pesos)

DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS:	MONTO	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS
a) Menor o igual a 90 días		
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	118,378.50	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	
Sub-Total	$118,378.50	

b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	
Sub-Total	$ 0.00	

c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días

ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INMUEBLES Y MUEBLES	0.00	
ANTICIPO A PROVEEDORES POR ADQUISICIÓN DE BIENES INTANGIBLES	0.00	
ANTICIPO A CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DERECHOS A RECIBIR BIENES O SERVICIOS	0.00	
Sub-Total	$ 0.00	
TOTAL	$118,378.50	

- **Bienes disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

  Se clasifican como bienes disponibles para su transformación, aquellos que se encuentran dentro de la cuenta de inventarios. En esta nota, se informa del sistema de conteo y el método de valuación aplicado a los inventarios, así como la conveniencia de su aplicación dada la naturaleza de los mismos. Adicionalmente se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método o sistema:

CUENTA DE INVENTARIO DE ARTÍCULOS DE TRANSFORMACIÓN Y/O ELABORACIÓN	SISTEMA DE COSTEO	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
INVENTARIO DE MERCANCÍAS PARA VENTA	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS TERMINADAS	NO APLICA			
INVENTARIO DE MERCANCÍAS EN PROCESO DE ELABORACIÓN	NO APLICA			
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS, MATERIALES Y SUMINISTROS PARA PRODUCCIÓN	NO APLICA			
BIENES EN TRANSITO	NO APLICA			

De la cuenta de almacén se informa acerca del método de valuación, así como la conveniencia de su aplicación. Adicionalmente, se revela el impacto en la información financiera por cambios en el método:

CUENTA DE ALMACÉN	MÉTODO DE VALUACIÓN	CONVENIENCIA DEL MÉTODO	IMPACTO FINANCIERO POR CAMBIO DE MÉTODO
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN, EMISIÓN DE DOCUMENTOS Y ARTÍCULOS OFICIALES	NO APLICA		
ALIMENTOS Y UTENSILIOS	NO APLICA		
MATERIALES Y ARTÍCULOS DE CONSTRUCCIÓN Y DE REPARACIÓN	NO APLICA		
PRODUCTOS QUÍMICOS, FARMACÉUTICOS Y DE LABORATORIO	NO APLICA		
COMBUSTIBLES, LUBRICANTES Y ADITIVOS	NO APLICA		
VESTUARIO, BLANCOS, PRENDAS DE PROTECCIÓN Y ARTÍCULOS DEPORTIVOS	NO APLICA		
MATERIALES Y SUMINISTROS DE SEGURIDAD	NO APLICA		
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES PARA CONSUMO	NO APLICA		

- **Inversiones Financieras**

De la cuenta de inversiones financieras, que considera los fideicomisos, se informa de éstos, los recursos asignados por tipo, monto al 30 de septiembre de 2017 y características significativas que tengan o puedan tener alguna incidencia en las mismas:

(Pesos)

FIDEICOMISO	TIPO	MONTO	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER EJECUTIVO		0.00	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER LEGISLATIVO		0.00	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DEL PODER JUDICIAL		0.00	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS NO EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		0.00	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS EMPRESARIALES Y NO FINANCIEROS		0.00	NO APLICA

FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS PÚBLICOS FINANCIEROS		0.00	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE ENTIDADES FEDERATIVAS		0.00	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE MUNICIPIOS		0.00	NO APLICA
FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANÁLOGOS DE EMPRESAS PRIVADAS Y PARTICULARES		0.00	NO APLICA
TOTAL		**$ 0.00**	

Se informa de las inversiones financieras, los saldos al 30 de septiembre de 2017 de las participaciones y aportaciones de capital:

(Pesos)

PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	SALDO
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PÚBLICO	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR PRIVADO	0.00
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL A LARGO PLAZO EN EL SECTOR EXTERNO	0.00
TOTAL	**$ 0.00**

- **Bienes muebles, inmuebles e intangibles**

  Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes muebles, el monto al 30 de septiembre de 2017 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES MUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
MOBILIARIO DE OFICINA Y ESTANTERIA	80,879.73	275,031.69	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%		ESTADO DE USO
EQ DE COMPUTO Y TENOL DE INFORMACION	702,880.35	3,842,001.05	MAXIMO AUTORIZADO	33.30%		ESTADO DE USO
EQUIPO DE CAPACITACION	1,471.05	21,316.68	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%		ESTADO DE USO
EQUIPO Y APARATOS AUDIOVISUALES	93,418.94	501,262.57	MAXIMO AUTORIZADO	33.30%		ESTADO DE USO
CAMARAS FOTOGRAFICAS Y DE VIDEO	43,038.81	167,063.07	MAXIMO AUTORIZADO	33.30%		ESTADO DE USO
EQUIPO CULTURAL	121,217.04	447,791.36	MAXIMO AUTORIZADO	20.00%		ESTADO DE USO
EQUIPO E INSTRUMENTAL MEDICO Y DE LABORATORIO	70,277.04	334,096.04	MAXIMO AUTORIZADO	20.00%		ESTADO DE USO
EQUIPO DE TRANSPORTE	135,966.33	635,712.97	MAXIMO AUTORIZADO	20.00%		ESTADO DE USO
SISTEMAS DE AIRE ACOND Y CALEFACC	6,943.32	22,388.58	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%		ESTADO DE USO
HERRAMIENTAS Y MAQ HERRAMIENTAS	624,615.10	1,839,678.64	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%		ESTADO DE USO
OTROS EQUIPOS	236,649.16	949,103.97	MAXIMO AUTORIZADO	10.00%		ESTADO DE USO
TOTAL	**$2,117,401.87**	**$9,059,579.88**				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de bienes inmuebles, el monto al 30 de septiembre de 2017 de la depreciación del ejercicio y la acumulada, el método de depreciación, tasas aplicadas y los criterios de aplicación de los mismos. Asimismo, se informa de las características significativas del estado en que se encuentran los activos:

(Pesos)

CUENTA DE BIENES INMUEBLES	MONTO DE DEPRECIACIÓN DEL EJERCICIO	MONTO DE DEPRECIACIÓN ACUMULADA	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	TASA APLICADA	CRITERIO DE APLICACIÓN	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS DEL ESTADO EN QUE ENCUENTREN
VIVIENDAS	0.00	0.00				
EDIFICIOS NO HABITACIONALES	636,521.17	3,526,946.98	4.00%			EN ESTADO DE USO
INFRAESTRUCTURA	0.00	0.00				
OTROS BIENES INMUEBLES	0.00	0.00				
TOTAL	**$ 636,521.17**	**$ 3,526,946.98**				

Se informa de manera agrupada por cuenta, los rubros de activos intangibles y diferidos, su monto al 30 de septiembre de 2017, naturaleza, amortización del ejercicio, amortización acumulada, tasa y método aplicados:

(Pesos)

CUENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES	MONTO	NATURALEZA	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DEL EJERCICIO	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	TASA APLICADA	MÉTODO APLICADO
SOFTWARE	173,971.40					
PATENTES, MARCAS Y DERECHOS						
CONCESIONES Y FRANQUICIAS						
LICENCIAS						
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES						
TOTAL	**$ 173,971.40**		**$ 0.00**	**$ 0.00**		

- **Estimaciones y deterioros**

Se informa los criterios utilizados para la determinación de las estimaciones:

CUENTA	CRITERIOS UTILIZADOS PARA LA DETERMINACIÓN DE LAS ESTIMACIONES
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DOCUMENTOS POR COBRAR	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDAS DE CUENTAS INCOBRABLES DE DEUDORES DIVERSOS	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE INGRESOS POR COBRAR	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE CUENTAS INCOBRABLES DE PRESTAMOS OTORGADOS	NO APLICA
ESTIMACIONES POR PERDIDA DE OTRAS CUENTAS INCOBRABLES	NO APLICA
DETERIOR ACUMULADO DE ACTIVOS BIOLÓGICOS	NO APLICA

- **Otros Activos**

De las cuentas de otros activos, se informa por tipo circulante y no circulante, los montos totales asociados al 30 de septiembre de 2017 y sus características cualitativas significativas que les impacten financieramente:

(Pesos)

CUENTA	MONTO TOTAL	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE IMPACTEN FINANCIERAMENTE
Activo circulante		
BIENES EN GARANTÍA (DEPOSITOS)	57,464.02	CON CFE
BIENES DERIVADOS DE EMBARGOS, DECOMISOS, ASEGURAMIENTOS Y DACIÓN EN PAGO	0.00	
Sub-Total	**$57,464.02**	
Activo no circulante		
BIENES EN CONCESIÓN		
BIENES EN ARRENDAMIENTO FINANCIERO		
BIENES EN COMODATO		
Sub-Total	**$ 0.00**	
TOTAL	**$ 57,464.02**	

Pasivo[1]

Se informa el monto al 30 de septiembre de 2017 de las cuentas por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

(Pesos)

[1] Con respecto a la información de la deuda pública, ésta se incluye en el informe de deuda pública en la nota 11 "Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda" de las notas de Gestión Administrativa

CUENTAS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	893,377.66	
PROVEEDORES POR PAGAR	9,170.30	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES	0.00	
TRANSFERENCIAS OTORGADAS	0.00	
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA	0.00	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	1,153,099.30	
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,115,340.88	
Sub-Total	$3,170,988.14	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR		
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR	$4,522,602.24	PROVISION LARGO PLAZO
PROVEEDORES POR PAGAR		
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS		
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES		
TRANSFERENCIAS OTORGADAS		
INTERESES, COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA PUBLICA		
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR		
DEVOLUCIONES DE LA LEY DE INGRESOS		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Sub-Total	$4,522,602.24	

d) Mayor a 365 días

PROVEEDORES POR PAGAR	0	
CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0	
Sub-Total	0.00	
TOTAL	$7´693,590.38	

Se informa el monto al 30 de septiembre de 2017 de los documentos por pagar en una desagregación por su vencimiento en días a 90, 180, menor o igual a 365 y mayor a 365. Asimismo, se informa sobre la factibilidad del pago de dichos pasivos:

(Pesos)

DOCUMENTOS POR PAGAR:	MONTO	FACTIBILIDAD DE PAGO
a) Menor o igual a 90 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	
Sub-Total	$ 0.00	
b) Mayor a 90 días y menor o igual a 180 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	
Sub-Total	$ 0.00	
c) Mayor a 180 días y menor o igual a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	
Sub-Total	$ 0.00	
d) Mayor a 365 días		
DOCUMENTOS COMERCIALES	0.00	
DOCUMENTOS CON CONTRATISTAS POR OBRAS PUBLICAS	0.00	
OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR	0.00	
Sub-Total	$ 0.00	
TOTAL	$ 0.00	

Se informa de manera agrupada el monto al 30 de septiembre de 2017 de los recursos localizados en fondos de bienes de terceros en administración y/o garantía a corto y largo plazo. Así como la naturaleza de dichos recursos y sus características cualitativas significativas que les afecten o pudieran afectarles financieramente:

(Pesos)

A CORTO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	0.00		
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total	**$ 0.00**		

A LARGO PLAZO:	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
FONDOS EN GARANTÍA	10,840.00	FONDOS EN GARANTIA	
FONDOS EN ADMINISTRACIÓN			
FONDOS CONTINGENTES			
FONDOS DE FIDEICOMISOS			
OTROS FONDOS DE TERCEROS			
VALORES Y BIENES EN GARANTÍA			
Sub-Total	**10,840.00**		
TOTAL	**10,840.00**		

Se informa de las cuentas de los pasivos diferidos y otros, su tipo, naturaleza, y monto al 30 de septiembre de 2017. Asimismo, las características significativas que les impacten o pudieran impactarles financieramente.

(Pesos)

TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS QUE AFECTEN FINANCIERAMENTE
CRÉDITOS DIFERIDOS	0.00		
INTERESES COBRADOS POR ADELANTADO	0.00		
OTROS PASIVOS DIFERIDOS	0.00		
TOTAL	$ 0.00		

II) **Notas al Estado de Actividades**

Ingresos de gestión

De los rubros de impuestos, contribuciones de mejoras, derechos, productos, aprovechamientos, participaciones y aportaciones, trasferencias, subsidios, otras ayudas y asignaciones, se informa los montos totales al 30 de septiembre de 2017 de cada clase, así como de cualquier característica significativa:

(Pesos)

CLASE DE INGRESOS:	MONTO	CARACTERÍSTICA SIGNIFICATIVA
IMPUESTO SOBRE DIVERSIONES Y ESPECTÁCULOS PÚBLICOS	0.00	
IMPUESTO SOBRE LOTERÍAS, RIFAS, SORTEOS Y CONCURSOS	0.00	
IMPUESTO VENTA DE BIENES CUYA ENAJENACIÓN SE GRAVA POR LEY IEPS	0.00	
IMPUESTO SOBRE TENENCIA O USO DE VEHÍCULOS DEL EJERCICIO	0.00	
ADEUDO TENENCIA EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	
IMPUESTO POR LA PRESTACIÓN DE SERVICIO DE HOSPEDAJE	0.00	
IMPUESTO POR LA ADQUISICIÓN DE VEHÍCULOS DE MOTOR O REMOLQUES QUE NO SEAN NUEVOS	0.00	
IMPUESTO SOBRE NOMINAS	0.00	
ACTUALIZACIÓN DE IMPUESTOS	0.00	

RECARGOS DE IMPUESTOS	0.00	
MULTAS DE IMPUESTOS	0.00	
IMPUESTO PARA EL FOMENTO DE LA EDUCACIÓN EN EL ESTADO, PARA CAMINOS Y SERVICIOS SOCIALES	0.00	
APORTACIÓN DE MEJORAS	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR INDEREQ	0.00	
PARQUE RECREATIVO MUNDO CIMACUATICO	0.00	
POR LICENCIA PARA ALMACENAJE, VENTA, PORTEO Y CONSUMO DE BEBIDAS ALCOHÓLICAS	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR REGISTRO PUBLICO DE LA PROPIEDAD	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES CATASTRALES	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DEL TRABAJO Y PREVISIÓN SOCIAL	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES DE EDUCACIÓN	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE DESARROLLO URBANO Y OBRAS PÚBLICAS	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE GOBIERNO	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR PROCURADURÍA DE JUSTICIA DEL ESTADO	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR SECRETARIA DE LA CONTRALORÍA	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR LAS AUTORIDADES DE LA SECRETARIA DE SEGURIDAD CIUDADANA	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR AUTORIDADES FISCALES	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR OFICIALÍA MAYOR	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR OTRAS AUTORIDADES ADMINISTRATIVAS	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR EL ARCHIVO GENERAL DE NOTARIAS	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR PODER EJECUTIVO	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR LA LEGISLATURA	0.00	
SERVICIOS PRESTADOS POR EL TRIBUNAL SUPERIOR DE JUSTICIA	0.00	
ACTUALIZACIÓN DE DERECHOS	0.00	

RECARGOS DE DERECHOS	0.00	
MULTA DE DERECHOS	0.00	
ARRENDAMIENTO	0.00	
EXPLOTACIÓN DE BIENES PROPIEDAD DEL ESTADO	0.00	
OTROS PRODUCTOS	0.00	
RENDIMIENTOS BANCARIOS	0.00	
PRODUCTOS DE CAPITALES Y VALORES DEL PODER JUDICIAL	0.00	
OTROS INTERESES	0.00	
ENAJENACIÓN DE BIENES INMUEBLES	0.00	
INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL	0.00	
MULTAS	0.00	
INDEMNIZACIONES	0.00	
REINTEGROS	0.00	
APROVECHAMIENTOS PROVENIENTES DE OBRAS PUBLICAS	0.00	
APROVECHAMIENTOS POR PARTICIPACIONES DERIVADAS DE LA APLICACIÓN DE LEYES	0.00	
APROVECHAMIENTOS POR APORTACIONES	0.00	
APROVECHAMIENTOS POR COOPERACIONES	0.00	
OTROS APROVECHAMIENTOS	0.00	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	0.00	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ORGANISMOS DESCENTRALIZADOS	13'564,404.44	
INGRESOS DE OPERACIÓN DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0.00	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES DE ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0.00	
INGRESOS POR SERVICIOS PRESTADOS POR ENTIDADES PARAESTATALES EMPRESARIALES	0.00	
INGRESOS POR VENTA DE BIENES	0.00	
INGRESOS POR SERVICIOS PRODUCIDOS EN ESTABLECIMIENTOS DEL GOBIERNO	0.00	
TOTAL	**$13'564,404.44**	

Se informa de manera agrupada, el tipo, el monto al 30 de septiembre de 2017, y naturaleza de la cuenta de otros ingresos, asimismo se informa de sus características significativas:

(Pesos)

OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS:	TIPO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS SIGNIFICATIVAS
OTROS INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0.00		
BONIFICACIONES Y DESCUENTOS OBTENIDOS		0.00		
DIFERENCIAS POR TIPO DE CAMBIO A FAVOR		0.00		
DIFERENCIAS DE COTIZACIONES A FAVOR EN VALORES NEGOCIABLES		0.00		
RESULTADO POR POSICIÓN MONETARIA		0.00		
UTILIDADES POR PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL		0.00		
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS		0.00		
TOTAL		$ 0.00		

Gastos y otras pérdidas

Se explican aquellas cuentas de gastos de funcionamiento, transferencias, subsidios y otras ayudas, participaciones y aportaciones, otros gastos y pérdidas extraordinarias, que en lo individual representen el 10% o más del total de los gastos al 30 de septiembre del 2017:

(Pesos)

MONTO TOTAL DE GASTOS	**53'530,234.84**

CUENTA	MONTO INDIVIDUAL	PORCENTAJE DEL TOTAL DEL GASTO
SERVICIOS PERSONALES	40´679,824.63	76.00%
MATERIALES Y SUMINISTROS	2´277,934.70	4.00%
SERVICIOS GENERALES	7´489,520.57	14.00%
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES, DETERIOROS, OBSOLECENCIA Y AMORTIZACIONES	3´082,954.94	6.00%

III) Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

Se informa de manera agrupada, acerca de las modificaciones al patrimonio contribuido por tipo, naturaleza y monto al 30 de septiembre de 2017:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	NATURALEZA
APORTACIONES		
Inversiones Financieras a Largo Plazo		
Bienes Inmuebles e Infraestructura		
Bienes Muebles		
Bienes Intangibles		
DONACIONES DE CAPITAL	**$13´241,952.41**	
Inversiones Financieras a Largo Plazo	**0**	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	**2´485,248.97**	
Bienes Muebles	**10´756,703.44**	
Bienes Intangibles	**0**	
ACTUALIZACIÓN DE LA HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	**0**	
Bienes Inmuebles e Infraestructura	**0**	
Bienes Muebles	**0**	
Bienes Intangibles	**0**	

Se informa de manera agrupada, acerca del monto al 30 de septiembre del 2017 así como la procedencia de los recursos que modifican al patrimonio generado:

(Pesos)

CUENTA	MONTO	PROCEDENCIA DEL RECURSO
RESULTADO DEL EJERCICIO	**$12'169,748**	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**$7´663,761**	
REVALÚOS	**$ 0.00**	
Revalúo de Bienes Inmuebles	**0**	
Revalúo de Bienes Muebles	**0**	

Revalúo de Bienes Intangibles	0	
Otros Revalúos	0	
RESERVAS	**$ 0.00**	
Reservas de Patrimonio	0	
Reservas Territoriales	0	
Reservas por Contingencias	0	
RECTIFICACIONES DE RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	**$ 0.00**	
Cambios en Políticas Contables		
Cambios por Errores Contables		

IV) Notas al Estado de Flujos de Efectivo

Efectivo y equivalentes

El análisis de los saldos inicial y final que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

(Pesos)

CUENTA	2017	2016
Efectivo Fondos Fijos	31,000.00	26,000.00
Efectivo en Bancos –Tesorería	79,828.79	949,530.40
Efectivo en Bancos- Dependencias		
Inversiones Temporales (hasta 3 meses)	31'379,063.33	15,153,914.29
Fondos con Afectación Específica		
Depósitos de Fondos de Terceros y Otros	11,524.31	11,524.31
Otros Efectivos y Equivalentes		
Total de Efectivo y Equivalentes	**$31'501,416.43**	**$16'140,969.00**

Se detallan las adquisiciones de bienes muebles e inmuebles con su monto global al 30 de septiembre del 2017 y, en su caso, el porcentaje de estas adquisiciones que fueron realizadas mediante subsidios de capital del sector central. Adicionalmente, se revela el importe al 30 de septiembre del 2017 de los pagos que durante el ejercicio se hicieron por la compra de los elementos citados:

(Pesos)

ADQUISICIONES POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	MONTO GLOBAL	PORCENTAJE DE ADQUISICIÓN CON SUBSIDIOS DE SECTOR CENTRAL	IMPORTE DE PAGOS POR LA COMPRA
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso (IIFEQ)	$2'485,248.97	100.00%	0.00%
Bienes Muebles	$11´012,899.90	97.67%	2.33%

A continuación, se expone la conciliación de los Flujos de Efectivos Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios:

(Pesos)

	2017	2016
Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios	12´169,748	2´995,192
Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo	$3´082,955	$2´036,906
Depreciación	3´082,955	2´036,906
Amortización	0	0
Incrementos en las provisiones	0	0
Incremento en inversiones producido por revaluación	0	0
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0	0
Incremento en cuentas por cobrar	0	0
Partidas extraordinarias	0	0
Otros ingresos y beneficios	0	0
Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación	$15´252,703	$5'032,098

V) **Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables, así como ente los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables**

La conciliación se presenta atendiendo a lo dispuesto por el Acuerdo por el que se emite el formato de conciliación entre los ingresos presupuestarios y contables, así como entre los egresos presupuestarios y los gastos contables:

(Pesos)

A. Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables:

1. Ingresos Presupuestarios		**65,699,983.27**
2. Más ingresos contables no presupuestarios		**$ 0.00**
Ingresos Financieros		0
Incremento por variación de inventarios		0
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		0
Disminución del exceso de provisiones		0
Otros ingresos y beneficios varios		0
Otros ingresos contables no presupuestarios		0
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		**$ 0.00**
Productos de capital		0
Aprovechamientos capital		0
Ingresos derivados de financiamientos		0
Otros Ingresos presupuestarios no contables		0
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		**65,699,983.27**

B. Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables:

1. Egresos Presupuestarios		**53´530,235**
2. Menos egresos presupuestarios no contables		
Mobiliario y equipo de administración		0
Eq. Cómputo y tecnologías de la Información		0
Eq. y aparatos audiovisuales		0
Mobiliario y equipo educacional y recreativo		0
Otros equipos		0

Eq. De aire acondicionado y calefacción		0
Cámaras fotográficas y de video		0
Eq. de comunicación y telecomunicación		0
Software		0
Equipo e instrumental médico y de laboratorio		0
Vehículos y equipo de transporte		0
Equipo de defensa y seguridad		0
Maquinaria, otros equipos y herramientas		0
Activos biológicos		
Bienes inmuebles		
Activos intangibles		
Obra pública en bienes de dominio público		
Obra pública en bienes propios		
Proyectos productivos y acciones de fomento		
Inversiones para el fomento de actividades productivas		
Compra de títulos y valores		
Concesión de préstamos		
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos		
Otras inversiones financieras		
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales		
Amortización de la deuda publica		
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)		
Otros Egresos Presupuestales No Contables		

3. Más Gasto Contables No Presupuestales		**3´082,955**
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones		**3´082,955**
Provisiones		
Disminución de inventarios		
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia		
Aumento por insuficiencia de provisiones		
Otros Gastos		
Otros Gastos Contables No Presupuestales		

4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		**50'447,280.00**

b) **Notas de Memoria:**

VI) **Notas al Estado de Situación Financiera**

1.- Contables

i) Cumplimiento a observaciones de la Auditoria Superior de la Federación.

En el año 2013 el CONALEP Querétaro dio cumplimiento a lo observado por la Auditoria Superior de la Federación para los años de 2009 y 2010, observaciones relativas al reintegro con recursos propios a Fondos Federales FAETA de los mismos años, como a continuación se menciona:

En el Ejercicio 2009: por un monto de $3'917,902.18 (tres millones novecientos diez y siete mil novecientos dos pesos 18/100 m.n.)

En el Ejercicio 2010: por un monto de $2'397,039.23 (dos millones trescientos noventa y siete mil treinta y nueve pesos 23/100 m.n.).

Las observaciones son generadas por la aplicación de fondos federales FAETA para el pago del 100% de los sueldos de las plazas de trabajadores administrativos adscritos a la Dirección General.

ii) Creación de la Provisión por la Prestación Económica de los Trabajadores del CONALEP- QRO., "Gratificación por Jubilación y/o Pensión"

Al cierre del mes de diciembre de 2013, con la debida autorización de la Junta de Gobierno, se crea la provisión para la cobertura de la prestación económica de la Gratificación por Jubilación y/o Pensión

Del Manual de Prestaciones 2013-2015 del CONALEP
Prestación 4.4 Gratificación por Jubilación y/o Pensión

Definición: Es la prestación económica que otorga el Sistema CONALEP al personal que inicia sus trámites de jubilación y/o pensión ante el ISSSTE.

Normas:
Esta prestación se otorgara, siempre y cuando el personal cumpla con los siguientes aspectos.

1.- Haber laborado de 5 a 14 años 11 meses, en este caso le corresponderán 12 días de sueldo tabular vigente por cada año cumplido de servicios prestados al Sistema CONALEP.

2.- Haber laborado de 15 años de servicio activo en adelante, en este caso le corresponderán 14 días de sueldo tabular vigente por cada año cumplido de servicios prestados.

3.- Se reconocerán los meses laborados en el último periodo por el trabajador cuando estos no completen el año, para su pago en forma proporcional.

4.- Cubrir lo establecido en las disposiciones que para jubilación y/o pensión exige la Ley del ISSSTE.

5.- Cause baja por motivo de jubilación y/o pensión acreditada con su constancia de baja.

6.- En caso de haber laborado en otra dependencia, durante el periodo de su licencia pre-pensionaria, el trabajador deberá acreditar su antigüedad ante el ISSSTE con las hojas de servicio correspondiente.

7.- El pago se efectuara a más tardar en el transcurso de un mes, contando a partir de la baja del trabajador, una vez que la Unidad Administrativa responsable cuente con las constancias que acrediten que no tiene adeudos.

8.- Haber cumplido como mínimo cinco años de servicio en el Sistema CONALEP.

La base del cálculo para determinar el monto a pagar por concepto de gratificación por jubilación y/o pensión, será el sueldo tabular vigente dividido entre 30 días del mes para obtener el sueldo diario y multiplicado por el número de días a que tenga derecho el trabajador.

Para efectos de esta prestación no se computaran como tiempo efectivo de servicios, las licencias sin goce de sueldo disfrutadas por el trabajador, que excedan de seis meses.

Se retendrá el Impuesto Sobre la Renta de esta prestación, conforme a las disposiciones vigentes de la legislación prevista para tal efecto.

Esta prestación será objeto de descuento de pensión alimenticia cuando sea dictaminada por la Autoridad Competente.

REQUISITOS:

1.- Solicitud por escrito del interesado.

2.- Hoja Única de Servicios expedida por la Unidad Administrativa de adscripción.

3.- Copia del talón de cheque o último recibo de pago.

4.- Licencia pre-pensionaria.

5.- Que el trabajador no tenga adeudos administrativos comprobados con el organismo de ser así, se les descontaran de la gratificación.

Saldo al cierre del 30 de septiembre de 2017 de la provisión:

11141-11I3012	INV BANCOMER 4186 (4920 FAETA)	5,692,492.87

Derivado de la Observación determinada en la Auditoría No. 1271-DS-GF/2015-FAETA, en la cual se determina un reintegro por la cantidad de $ 8'353,976.87 (ocho millones trescientos cincuenta y tres mil novecientos setenta y seis pesos 87/100 M.N.) y en la cantidad de $ 232,438.98 (doscientos treinta y dos mil cuatrocientos treinta y ocho pesos 98/100 M.N.) Por concepto de intereses, mismos fondos que fueron ministrados por la SPF del Estado y depositados a la cuenta de Ch. No 0198034826 del Banco BBV Bancomer, a efecto de solventar parcialmente la observación, faltando la aplicación del gasto para concluir la solventación de la misma.
El CONALEP Querétaro dio cumplimiento a lo observado por la Auditoria Superior de la Federación. Cantidades ejercidas en su totalidad en el rubro de servicios personales durante el primer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2017.

Se debe mencionar que el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro actualmente se encuentra con tres demandas laborales, las cuales se mencionan a continuación:

EXPEDIENTE	ESTATUS
543/2017/1	AUDIENCIA DE LEY 26 DE SEPTIEMBRE DE 2017
855/2010/14 BIS D.F	EJECUCION-EMBARGO
129/2016/ T.C.A	PARA LAUDO

Cuentas de orden contables

Los valores en custodia de instrumentos prestados a formadores de mercado e instrumentos de crédito recibidos en garantía de los formadores de mercado u otros:

(Pesos)

A. Valores:

	TIPO	MONTO
Valores en Custodia		0
Instrumentos de Crédito Prestados a Formadores de Mercado		0
Instrumentos de Crédito Recibidos en Garantía de los Formadores de Mercado		0

Por tipo de emisión de instrumento, el monto al 30 de septiembre del 2017, tasa y vencimiento:

(Pesos)

B. Emisión de Obligaciones:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Interna		0		
Autorización para la Emisión de Bonos, Títulos y Valores de la Deuda Pública Externa		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Interna		0		
Suscripción de Contratos de Préstamos y Otras Obligaciones de la Deuda Pública Externa		0		

Los avales y garantías para respaldar obligaciones no fiscales del gobierno por tipo, monto al 30 de septiembre del 2017, tasa y vencimiento:

(Pesos)

C. Avales y Garantías:

	TIPO	MONTO	TASA	VENCIMIENTO
Avales Autorizados		0		
Fianzas y Garantías Recibidas por Deudas a Cobrar		0		
Fianzas Otorgadas para Respaldar Obligaciones no Fiscales del Gobierno		0		

Los juicios por demanda judicial en proceso de resolución:
(Pesos)

D. Juicios:

	TIPO	MONTO
Demanda Judicial en Proceso de Resolución		0

Los contratos firmados de construcciones por tipo de contrato:
(Pesos)

E. Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Contratos para Inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares		0	

Los bienes administrados en concesión o en comodato, por tipo, monto al 30 de septiembre del 2017, y vencimiento:
(Pesos)

F. Bienes en Concesión o en Comodato:

	TIPO	MONTO	VENCIMIENTO
Bienes Bajo Contrato en Concesión		0	
Camión International, Gobierno del Estado de Querétaro		1´205,820	30 sept 2018

50 mesas, 50 sillas, 2 Turbinas, UNAQ		159,465	Hasta ser requerido
Aeronave Boeing 727, UNAQ		2´320,000	Hasta ser requerido

Atendiendo los lineamientos para el registro auxiliar sujeto a inventario de bienes arqueológicos, artísticos e históricos bajo custodia de los entes públicos a que hace referencia la LGCG:

(Pesos)

G. Bienes Arqueológicos, Artísticos e Históricos:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Bienes Arqueológicos Muebles		0	
Bienes Arqueológicos Inmuebles		0	
Bienes Arqueológicos Restos Humanos, de la Flora y de la Fauna		0	
Bienes Artísticos Muebles		0	
Bienes Artísticos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Muebles		0	
Bienes Históricos Inmuebles		0	
Bienes Históricos Documentos y Expedientes		0	
Bienes Históricos Colecciones		0	

Por último, se hace referencia a las otras cuentas de orden contables:

(Pesos)

H. Otras Cuentas de Orden:

	TIPO	MONTO	OBSERVACIÓN
Control y Seguimiento		0	

Cuentas de orden presupuestario

Se informa del monto al 30 de septiembre del 2017 de las cuentas de orden presupuestario:

(Pesos)

A. Ingresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Ley de Ingresos Estimada	72,268,933.00	
Ley de Ingresos por Ejecutar	-18,301,338.10	

Modificaciones a la Ley de Ingresos Estimada	11,732,388.37	
Ley de Ingresos Devengada	0.00	
Ley de Ingresos Recaudada	-65,699,983.27	
Total	**0.00**	

B. Egresos:

	MONTO	OBSERVACIÓN
Presupuesto de Egresos Aprobado	-72,268,933.00	
Presupuesto de Egresos por Ejercer	44,574,659.08	
Modificaciones al Presupuesto de Egresos Aprobado	-22,887,479.90	
Presupuesto de Egresos Comprometido	134,473.92	
Presupuesto de Egresos Devengado	0.00	
Presupuesto de Egresos Ejercido	132,340.35	
Presupuesto de Egresos Pagado	50,314,939.55	
Total	**0.00**	

c) Notas de Gestión Administrativa:

1. Introducción:

Los Estados Financieros del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro (CONALEP-QRO.), proveen de información financiera a los principales usuarios de la misma así como a los ciudadanos en general.

El objeto del presente documento es la revelación del contexto y de los aspectos económicos-financieros más relevantes que influyeron en las decisiones del periodo y que deberán ser considerados en la elaboración de los Estados Financieros para la mayor comprensión de los mismos y sus particularidades.

De esta manera, se informa y explica la respuesta del gobierno a las condiciones relacionadas con la información financiera de cada periodo de gestión; además de exponer aquellas políticas que podrían efectuar a la toma de decisiones en periodos posteriores.

2. Panorama Económico y Financiero:

Al cierre del mes de septiembre de 2017, el **Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro** ha estado operando con una proyección de ingresos definidos en el presupuesto de egresos para el ejercicio fiscal 2017 del Estado de Querétaro, en cuanto a subsidio o participación estatal, aportaciones federales e ingresos propios. Tanto las participaciones como aportaciones se han recibido de forma constante. En base lo anterior, los fondos estatales se recibieron en el monto presupuestado.
Los fondos federales se han recibido en base al presupuesto aprobado para el ejercicio fiscal 2017.

Por otra parte, es necesario señalar que el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro cuenta con cuatro planteles autorizados por la Secretaría de Educación Pública, uno en la Ciudad de Querétaro, otro en San Juan del Río, otro en Amealco Qro., y el nuevo Plantel Aeronáutico ubicado en el Municipio de El Marqués.

En cuanto a las instalaciones ubicadas en el municipio de El Marqués, autorizado por parte de la SEP, cabe hacer mención que el costo de la operación administrativa de dicho plantel se asume con recursos propios, y para las actividades docentes con aportaciones federales, ya que estos corresponden a la plantilla de los demás planteles, principalmente del Plantel Querétaro.

3. Autorización e Historia

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, creado mediante decreto publicado en el Periódico Oficial del Estado de Querétaro "La Sombra de Arteaga" el día 24 de septiembre de 1999.

4.- Organización y objeto social

a) Objeto social

El objeto principal del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro es el de contribuir a la formación de recursos humanos calificados, a través de educación profesional técnica, y educación técnica bachiller.

b) Principal actividad

Operar la prestación de los servicios de educación profesional técnica

Coordinar y supervisar la impartición de la educación profesional técnica y la prestación de servicios de capacitación tecnológica que se realicen en los planteles a su cargo, así como los servicios de apoyo y atención a la comunidad

Participar en la definición de la oferta de los servicios de educación profesional técnica

Establecer los mecanismos e instancias permanentes de vinculación con los sectores: productivos, público, social, privado y educativo.

Promover y desarrollar actividades culturales, recreativas y deportivas que coadyuven al desarrollo integral y armónico del educando y capacitando en beneficio de la comunidad de los planteles a su cargo y de la sociedad en general.

Impulsar y supervisar en los planteles de Conalep Qro., los lineamientos y estándares de calidad establecidos

Los demás afines a los anteriores en los términos de lo señalado por el Decreto de Creación del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro.

c) Ejercicio fiscal

Las presentes notas corresponden a los Estados Financieros del periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de septiembre de 2017, comparativo con el cierre al mes de septiembre de 2016.

d) Régimen Jurídico

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro es un Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios y le es aplicable tanto la normativa estatal relativa a la Administración Pública Paraestatal del Estado de Querétaro, como la federal, principalmente en cuanto a la operación del Fondo de Aportaciones para la Educación Profesional Técnica y de Adultos (FAETA).

Por otra parte, se destaca que a partir del 1 de enero de 2009 entró en vigor la Ley General de Contabilidad Gubernamental la cual tiene por objeto regularizar la administración contable presupuestal de los organismos del sector público, y homologar así las prácticas en todo el país de los sujetos de esta Ley. Para tal efecto el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro (CONALEP-QRO.) tiene la obligación de acatar los lineamientos emitidos por la Ley antes mencionada y los lineamientos establecidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en apego a la misma Ley, en los plazos señalados en el artículo Cuarto Transitorio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Conforme al Acuerdo de interpretación sobre las obligaciones establecidas en los artículos transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental en lo relativo a las entidades federativas y municipios, a partir del 01 de enero de 2012 la entidad realiza registros contables con base acumulativa y en apego al marco conceptual, postulados básicos, normas y metodologías que establezcan los momentos contables; asimismo, a partir de la fecha señalada se emite información contable, presupuestaria y programática sobre la base técnica prevista en los documentos técnicos contables referidos.

e) Consideraciones fiscales del ente

Impuesto Sobre la Renta
El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro (CONALEP QRO.), es una entidad descentralizada con fines no lucrativos, por lo tanto no es contribuyente del Impuesto Sobre la Renta de conformidad a lo establecido en el Titulo III de esta Ley.

El Colegio únicamente tiene la obligación de retener y enterar el Impuesto Sobre la Renta por concepto de sueldos y salarios, asimilables a sueldos y salarios, servicios profesionales y arrendamiento, así como de exigir la documentación comprobatoria que reúna los requisitos fiscales.

Impuesto al Valor Agregado
El organismo no es sujeto de este Impuesto, sin embargo deberá aceptar la traslación del impuesto como lo establece el artículo 3 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado. Adicionalmente el mismo artículo establece que los Estados así como sus organismos descentralizados no están obligados a efectuar la retención de este impuesto cuando les presten servicios profesionales o de arrendamiento las personas físicas, así como por servicios de autotransporte de bienes.

5.- Base de presentación.

El Congreso de la Unión expidió la Ley General de Contabilidad Gubernamental publicada en el Diario Oficial de la Federación del 31 de diciembre de 2008, cuyo órgano técnico de coordinación para la armonización contable es el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), facultado para emitir el marco conceptual, los postulados básicos, normas contables y de información financiera aplicables a los organismos públicos.

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro se encuentra regulado por estos ordenamientos y está en el proceso de su cumplimiento conforme a los calendarios y fechas establecidas por la citada Ley General de Contabilidad Gubernamental

Características del Sistema de Contabilidad Gubernamental, el sistema contable utilizado cumple con las siguientes características:

El sistema de contabilidad gubernamental utilizado en el CONALEP QRO., es el diseñado por la empresa ORACLE consistente en el módulo del E-BUSINESS. Sistema en implementación por la Secretaria de Planeación y Finanzas del Estado.

6.- Políticas de Contabilidad Significativas.

Los Estados Financieros del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro están preparados conforme a las políticas y prácticas contables que se indican a continuación, las cuales son establecidas tanto por la Ley General de Contabilidad Gubernamental, los Postulados básicos de Contabilidad Gubernamental, así como por el manual de procedimientos de la Dirección de Administración de Recursos.

Las prácticas actuales, en algunos casos difieren de las Normas de Información Financiera Mexicanas (NIF) básicamente en lo que se refiere al no reconocimiento de los efectos de la inflación en la información financiera.

El registro del Activo fijo a partir del 01 de enero de 2013 ya no se efectúa como se hacía hasta el 2012 (patrimonialización), ya que su registro ahora es únicamente en al activo fijo que le corresponde y en cuanto a la depreciación del activo fijo. En el Estado de Querétaro, por acuerdo del Consejo de Armonización Contable del Estado de Querétaro, se unifico el criterio para que se aplique la depreciación únicamente para los activos adquiridos a partir del 1 de enero de 2013.

Las principales políticas contables utilizadas son las siguientes

a) Sistema Contable Presupuestal.- Se cuenta con un sistema contable presupuestal, e-business de ORACLE, por medio del cual se efectúan de forma automática los registros tanto contable (financieros) como presupuestales, de acuerdo a su naturaleza.

b) El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro no lleva a cabo operaciones en el extranjero, por lo que los efectos de las variaciones cambiarias no tienen ningún efecto en la información financiera de la entidad.

c) El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro no cuenta con inversiones en acciones ni de ningún tipo en compañía alguna.

d) El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro no efectúa ningún proceso de transformación por tanto no se lleva a cabo control de inventarios, por ello no se determina costo de lo vendido. Debemos mencionar que el servicio que presta la entidad corresponde al de proporcionar **educación tecnológica del nivel medio superior**. El manejo de una cuenta de almacén corresponde al control de materias químicas que se emplean en las prácticas de laboratorio establecidas en el programa educativo.

e) Beneficios a los empleados.- De conformidad con la norma de información financiera NIF D-3 se deben registrar los siguientes beneficios a empleados:

Beneficios directos a los empleados: Se valúan en proporción a los servicios prestados, considerando los sueldos actuales y se reconoce el pasivo conforme se devenga.

Beneficios a los empleados por terminación, al retiro y otras.- El pasivo por primas de antigüedad e indemnizaciones por terminación de la relación laboral, ver nota de memoria **ii)**.

f) Provisiones: al cierre de septiembre de 2017 la entidad cuenta con dos provisiones:

1.- La provisión por la Prestación por jubilación y/o pensión, mediante la cual se da cobertura al pago por la prestación señalada en el título de la misma, consistente en otorgar al trabajador que se encuentra en ese proceso, una cantidad como reconocimiento de los años de servicios prestados a la Entidad. Al cierre de septiembre de 2016, el saldo de la misma en Estados Financieros refleja la cantidad de $4'522,602.24 (Cuatro millones quinientos veintidós mil seiscientos dos pesos 24/100 m.n.), cabe mencionar que dicha cantidad tiene su cobertura con la inversión bancaria correspondiente.

g) Reservas: al cierre de septiembre de 2017 no se tienen creadas reservas contables.

h) Cambios en políticas contables y corrección de errores junto con la revelación de los efectos que se tendrá en la información financiera del ente público, ya sean retrospectivos o prospectivos:

Durante el ejercicio fiscal de 2017 no se tienen cambios en políticas contables ni corrección de errores que afecten la información financiera de la entidad.

i) Reclasificaciones: Durante el ejercicio fiscal de 2017, no se han efectuado reclasificaciones por efectos en cambios en los tipos de operaciones.

j) Depuración y cancelación de saldos: Durante en ejercicio fiscal de 2017, no se han efectuado depuraciones y cancelaciones de saldos.

7.- Posición en moneda extranjera y protección por riesgo cambiario.

Los valores presentados son expresados en moneda nacional ya que la entidad no realiza operaciones en moneda extranjera, por lo que no existen cuentas bancarias ni inversiones en moneda extranjera.

8.- Reporte analítico del activo

Se anexa la cédula de integración de activos fijos y sus variaciones. Ver notas de las notas a los Estados Financieros al 30 de septiembre de 2017.

a) Bienes inmuebles, muebles e infraestructura
   i) Bienes inmuebles
   ii) Bienes muebles
   iii) Bienes intangibles
   iv) Depreciación, deterioro y amortización acumulada de bienes

b) Cambios en el porcentaje de depreciación o valor residual de los activos: Durante en ejercicio fiscal de 2017, no se efectuaron cambios en el porcentaje de depreciación de los activos.

c) Importe de los gastos capitalizados en el ejercicio: Durante en ejercicio fiscal de 2017, no se han capitalizado gastos.

d) Riesgos por tipo de cambio o tipo de interés de las inversiones financieras. El CONALEP QRO., no efectúa operaciones con moneda extranjera, ni efectúa inversiones en renta variable.

e) Valor activado en el ejercicio de los bienes construidos por la entidad. El CONALEP QRO., no realiza obra. Las necesidades de ampliaciones o construcción de inmuebles son realizados por el IIFEQ.

f) Otras circunstancias de carácter significativo que afecten al activo. El CONALEP QRO., no tiene bienes en garantía.

g) Desmantelamiento de activos. El CONALEP QRO., no realiza desmantelamiento de activos.

h) Administración de activos:

9.- Fideicomisos, Mandatos y Análogos:

El Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro, no cuenta con fideicomisos.

10.- Reporte de la recaudación

Como se mencionó en la nota número 2, el Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro ha estado operando con una proyección de ingresos definidos en el presupuesto de egresos del Estado de Querétaro, en cuanto a subsidio o participaciones estatales, aportaciones federales e ingresos propios.
Las participaciones de Recurso Estatal se han recibido de forma constante, en cuanto a las participaciones federales se han recibido sin cambios en base a la programación establecida además de que se tuvieron ampliaciones las cuales se recibieron durante el ejercicio fiscal.

11.- Información sobre la deuda y el reporte analítico de la deuda

La entidad no tiene contraída deuda.

12.- Calificaciones otorgadas

La entidad no se encuentra sujeta a procesos de calificación por órgano especializado.

13.- Proceso de mejora

El Colegio de Educación profesional Técnica del Estado de Querétaro, es sometido cada ejercicio fiscal en los últimos años a la fiscalización de, por lo menos, los siguientes entes y organismos

1.- Entidad Superior de Fiscalización del Estado de Querétaro.
2.- Auditoría Superior de la Federación
3.- Secretaría de la Contraloría del Poder Ejecutivo del Estado de Querétaro
4.- H. Comisario de la Junta de Gobierno
5.- Auditoría de despacho externo
6.- Órgano interno de control

Derivado de lo cual se encuentran áreas de oportunidad en los que se aplican procedimientos de mejora en todas las áreas del Conalep Querétaro.

14.- Información por segmentos

No aplica

15.- Eventos posteriores al cierre

No se tienen registrados en este mes

16.- Partes Relacionadas

No existen partes relacionadas que pudieran ejercer influencia significativa sobre la toma de decisiones financieras y operativas sobre la información financiera del Colegio de Educación Profesional Técnica del Estado de Querétaro que se presenta.

17.- Responsabilidad sobre la presentación razonable de los Estados Financieros

Bajo protesta de decir verdad, se declara que los Estados Financieros y sus notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

L.F. AGUSTIN CASILLAS GUTIERREZ
DIRECTOR GENERAL

C.P. HECTOR ZAMORA PIÑA
DIRECTOR DE ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS

C.P. LUIS MIGUEL NARANJO GARCIA
JEFE DE PROYECTO DE CONTABILIDAD